

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО "Капитал-Строй "Проект"
за 2021 год**

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Капитал-Строй «Проект».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Капитал-Строй «Проект».

1.3. Место нахождения Общества: 421001, Республика Татарстан (Татарстан), Г.О. Город Казань, г. Казань, УЛИЦА СИБГАТА ХАКИМА ДОМ 44 ОФИС 101;

1.4. Общество внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №18 по РТ 03.08.2016г. за основным государственным регистрационным номером 1161690133329.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №007456745 от 03.08.2016г.

1.6. Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице 2.

Таблица 2

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Ф И.О. участника	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Капитал-Строй»	100%

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 000 руб., что составляет 100%.

2. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Общество с 01/08/2020 перестало относиться к субъектам малого предпринимательства, ПБУ 18/02 применяет с 01.01.2020.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним

составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В декларации по налогу на прибыль за налоговый период 2021 года отражена выручка по договорам с длительным (более одного налогового периода) технологическим циклом.

На основании п. 2 **Статьи 271 НК РФ**– доходы, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются налогоплательщиком самостоятельно, с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов, т.е. пропорционально календарным дням действия договора в 2021 году, и на основании абз. 3 п. 1 **статьи 272 НК РФ** - в случае, если условиями договора предусмотрено получение доходов в течение более чем одного отчетного периода и не предусмотрена поэтапная сдача товаров (работ, услуг), расходы распределяются налогоплательщиком самостоятельно с учетом принципа равномерности признания расходов.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	125	-	(125)	-
	5250	за 2020г.	-	855	-	(855)	-
в том числе:							
Компьютер в сборке - Процессор AMD Ryzen 5 3600, SocketAM4, BOX [100-000000031box]	5241	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
	5251	за 2020г.	-	119	-	(119)	-
Компьютер в сборке - Процессор AMD Ryzen 7 3600X, SocketAM4, BOX [100-100000071box]	5242	за 2021г.	-	67	-	(67)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Охранно-пожарная сигнализация	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	13	-	(13)	-
Компьютер в сборке - Процессор AMD Ryzen 5 3600, SocketAM4, OEM [100-000000031]	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	183	-	(183)	-
Фолдер Offline Es-Te Fold 2300 со стационарным столом подачи документов	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	540	-	(540)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	13
в том числе:			
Охранно-пожарная сигнализация	5261	-	13
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



Данилов Сергей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  (подпись) _____

Данилов Сергей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	3 828	-	24 459	-	(3 033)	-	-	862	5	26 120	-
	5530	за 2020г.	11 417	-	2 319	-	(9 910)	-	-	-	2	3 828	-
Итого	5511	за 2021г.	1 891	-	24 320	-	(1 891)	-	-	-	-	24 320	-
	5531	за 2020г.	7 327	-	1 891	-	(7 327)	-	-	-	-	1 891	-
	5512	за 2021г.	1 256	-	81	-	(58)	-	-	-	-	1 278	-
	5532	за 2020г.	3 708	-	65	-	(2 517)	-	-	-	-	1 256	-
	5513	за 2021г.	682	-	58	-	(1 084)	-	-	862	5	522	-
	5533	за 2020г.	382	-	363	-	(66)	-	-	-	2	682	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	3 828	-	24 459	-	(3 033)	-	-	X	862	5	26 120
	5520	за 2020г.	11 417	-	2 319	-	(9 910)	-	-	X	-	2	3 828

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	49 555	26 103	1 092	(6 698)	-	862	5
	5580	за 2020г.	34 760	24 067	1 046	(10 321)	-	-	2
	5561	за 2021г.	33 364	15 405	-	(3 007)	-	-	45 762
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	18 132	15 566	-	(335)	-	-	33 364
	5562	за 2021г.	-	4 733	-	-	-	-	4 733
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2021г.	3 473	5 689	88	(2 158)	-	862	5
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2020г.	1 393	2 065	34	(21)	-	-	2
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	11 269	275	1 004	(86)	-	-	12 462
кредиты	5585	за 2020г.	13 927	5 906	1 012	(9 576)	-	-	11 269
	5566	за 2021г.	1 450	-	-	(1 447)	-	-	3
	5586	за 2020г.	1 308	530	-	(388)	-	-	1 450
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
займы	5587	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	49 555	26 103	1 092	(6 698)	-	862	5
	5570	за 2020г.	34 760	24 067	1 046	(10 321)	-	-	2
	Итого								

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель



Данилов Сергей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	683	1 082
Расходы на оплату труда	5620	25 293	30 923
Отчисления на социальные нужды	5630	7 514	7 889
Амортизация	5640	1 426	5 707
Прочие затраты	5650	42 101	32 539
Итого по элементам	5660	77 017	78 140
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 658)	(7 238)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	61 359	70 902

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)
Данилов Сергей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.